

ООО «ДИВЛАБ»

ОГРН 1217700321992, ИНН 7726479499, КПП 772601001
117105, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Донской,
ш. Варшавское, д.1А, этаж3, ком.50, офис А9В.
р/с 40702810501300028202 в АО «АЛЬФА-БАНК»
к/с 30101810200000000593 БИК 044525593
8-920-931-56-28, div.lab@yandex.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "ДИВЛАБ" за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности

За 2025 год	За 2024 год
Согласно ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2) основным видом деятельности Общества является Разработка компьютерного программного обеспечения (62.01). Аккредитация в реестре ИТ компаний РФ № решения о гос.регистрации в реестре № 777 от 30.07.2021 № 14538 в реестре аккредитованных организаций	Согласно ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2) основным видом деятельности Общества является Разработка компьютерного программного обеспечения (62.01). Аккредитация в реестре ИТ компаний РФ № решения о гос.регистрации в реестре № 777 от 30.07.2021 № 14538 в реестре аккредитованных организаций

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 ФСБУ 4/2023 в текстовой форме)

А) Информация об учетной политике в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (раздел IV "Раскрытие учетной политики" ПБУ 1/2008)

За 2025 год	За 2024 год
1. Существенные способы ведения бухгалтерского учета. 1.1. Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008. 1.2. Существенной считается количественная и качественная информация, если ее пропуск или искажение могут оказать влияние на экономические решения, принимаемые пользователями на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности. 1.3. Существенными способами ведения бухгалтерского учета Общества являются: - способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности: капитальные вложения (КВ) признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, объектов нематериальных активов, а также на восстановление объектов основных средств. нематериальные активы (НМА) группируются как совокупность объектов нематериальных активов одного вида, объединенных исходя из сходного характера их использования, НМА оцениваются по первоначальной стоимости (или по переоцененной стоимости). основные средства (ОС) группируются как совокупность объектов основных средств одного	1. Существенные способы ведения бухгалтерского учета. 1.1. Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008. 1.2. Существенной считается количественная и качественная информация, если ее пропуск или искажение могут оказать влияние на экономические решения, принимаемые пользователями на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности. 1.3. Существенными способами ведения бухгалтерского учета Общества являются: - способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности: капитальные вложения (КВ) признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, объектов нематериальных активов, а также на восстановление объектов основных средств. нематериальные активы (НМА) группируются как совокупность объектов нематериальных активов одного вида, объединенных исходя из сходного характера их использования, НМА оцениваются по первоначальной стоимости (или по переоцененной стоимости). основные средства (ОС) группируются как совокупность объектов основных средств одного

вида, объединенных исходя из сходного характера их использования. ОС, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста ее стоимости, образуют отдельную группу основных средств. ОС оцениваются по первоначальной стоимости (или по переоцененной стоимости).

запасы подлежат классификации по видам исходя из их предназначения на каждом этапе операционного цикла организации, и они оцениваются по фактической себестоимости (чистой стоимости продажи запасов).

финансовые вложения (ФВ) принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются Обществом в своей бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей и признаваемых им правильными. По полученным займам и кредитам задолженность показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов. Отражаемые в бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы по расчетам с банками, бюджетом согласовываются с соответствующими организациями и являются тождественными. Оставление на бухгалтерском балансе неурегулированных сумм по этим расчетам не допускается.

оценочные обязательства (резерв на оплату отпусков) определяются исходя из величины средней заработной платы с начислениями с учетом неотгулянных отпусков на конец отчетного года со сроком исполнения до 12 месяцев после отчетной даты.

доходы от обычных видов деятельности (выручка) и прочие доходы определяются с учетом п. 12 и 16 ПБУ 9/99.

расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы определяются с учетом п. 16-19 ПБУ 10/99.

- способы погашения стоимости активов:

(нематериальные активы, основные средства погашаются посредством начисления амортизации в течение срока полезного использования).

- способы организации документооборота:

документооборот в Обществе организован в смешанном формате, сочетающем бумажные и электронные документы.

- способы инвентаризации:

инвентаризация активов, обязательств, источников финансирования деятельности экономического субъекта, объектов бухгалтерского учета экономического субъекта (в частности, имущества, имущественные права, в том числе других лиц), которые согласно федеральным стандартам бухгалтерского учета не учитываются в составе активов или обязательств, но подлежат отражению в бухгалтерском учете на забалансовых счетах и

вида, объединенных исходя из сходного характера их использования. ОС, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста ее стоимости, образуют отдельную группу основных средств. ОС оцениваются по первоначальной стоимости (или по переоцененной стоимости).

запасы подлежат классификации по видам исходя из их предназначения на каждом этапе операционного цикла организации, и они оцениваются по фактической себестоимости (чистой стоимости продажи запасов).

финансовые вложения (ФВ) принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются Обществом в своей бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей и признаваемых им правильными. По полученным займам и кредитам задолженность показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов. Отражаемые в бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы по расчетам с банками, бюджетом согласовываются с соответствующими организациями и являются тождественными. Оставление на бухгалтерском балансе неурегулированных сумм по этим расчетам не допускается.

оценочные обязательства (резерв на оплату отпусков) определяются исходя из величины средней заработной платы с начислениями с учетом неотгулянных отпусков на конец отчетного года со сроком исполнения до 12 месяцев после отчетной даты.

доходы от обычных видов деятельности (выручка) и прочие доходы определяются с учетом п. 12 и 16 ПБУ 9/99.

расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы определяются с учетом п. 16-19 ПБУ 10/99.

- способы погашения стоимости активов:

(нематериальные активы, основные средства погашаются посредством начисления амортизации в течение срока полезного использования).

- способы организации документооборота:

документооборот в Обществе организован в смешанном формате, сочетающем бумажные и электронные документы.

- способы инвентаризации:

инвентаризация активов, обязательств, производственных запасов и других видов имущества, не принадлежащих организации, но числящихся в бухгалтерском учете (находящихся на ответственном хранении, арендованных, полученных для переработки), а также имущества, не учтенного по каким-либо причинам, при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12 отчетного года проведена в соответствии с

(или) информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности, имущества, имущественных прав, обязательств, не учтенных экономическим субъектом, при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12 отчетного года проведена в соответствии с нормами ФСБУ 28/2023 (на основании приказа, с формированием инвентаризационной комиссии и оформлением итоговых инвентаризационных документов). Фактическое наличие объектов инвентаризации определялось: а) путем подсчета, взвешивания, обмера, осмотра, если иное не установлено ФСБУ 28/2023 в отношении активов, объектов бухгалтерского учета, которые согласно федеральным стандартам бухгалтерского учета не учитываются в составе активов, но подлежат отражению в бухгалтерском учете на забалансовых счетах и (или) информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности, имущества, не учтенного экономическим субъектом (в том числе видео-, фотофиксация); б) путем проверки документов, выполнения расчетов в отношении активов, относящихся к нематериальным активам и капитальным вложениям в них, денежным средствам на счетах в кредитных и иных организациях, финансовым вложениям, дебиторской задолженности, и иных аналогичных активов, обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств, источников финансирования деятельности экономического субъекта, объектов бухгалтерского учета, которые согласно федеральным стандартам бухгалтерского учета не учитываются в составе обязательств, но подлежат отражению в бухгалтерском учете на забалансовых счетах и (или) информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности, имущественных прав и обязательств, не учтенных экономическим субъектом. - способы применения счетов бухгалтерского учета: Обществом применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, содержащий синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности (методом двойной записи); - способы организации регистров бухгалтерского учета: Бухгалтерский учет ведется в регистрах, предусмотренных используемой специализированной бухгалтерской программой. Формы регистров бухгалтерского учета, применяемые организацией, приведены в Приложении к Учетной политике. - способы обработки информации: Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением	нормами Приказа Минфина РФ от 13.06.1995 № 49 "Об утверждении Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств" (на основании приказа, с формированием инвентаризационной комиссии и оформлением итоговых инвентаризационных документов). Фактическое наличие объектов инвентаризации определялось: а) путем подсчета, взвешивания, обмера, осмотра, в отношении активов, объектов бухгалтерского учета, которые согласно федеральным стандартам бухгалтерского учета не учитываются в составе активов, но подлежат отражению в бухгалтерском учете на забалансовых счетах, и (или) информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности, имущества, не учтенного экономическим субъектом (в том числе видео-, фотофиксация); б) путем проверки документов, выполнения расчетов в отношении активов, относящихся к нематериальным активам и капитальным вложениям в них, денежным средствам на счетах в кредитных и иных организациях, финансовым вложениям, дебиторской задолженности, и иных аналогичных активов, обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств, источников финансирования деятельности экономического субъекта, объектов бухгалтерского учета, которые согласно федеральным стандартам бухгалтерского учета не учитываются в составе обязательств, но подлежат отражению в бухгалтерском учете на забалансовых счетах и (или) информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности, имущественных прав и обязательств, не учтенных экономическим субъектом. - способы применения счетов бухгалтерского учета: Обществом применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, содержащий синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности (методом двойной записи); - способы организации регистров бухгалтерского учета: Бухгалтерский учет ведется в регистрах, предусмотренных используемой специализированной бухгалтерской программой. Формы регистров бухгалтерского учета, применяемые организацией, приведены в Приложении к Учетной политике. - способы обработки информации: Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Бухгалтерия. 1.4. Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости
--	--

специализированной бухгалтерской программы 1С: Бухгалтерия. 1.4. Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует. 1.5. Отступлений от правил, установленных действующими ПБУ и ФСБУ, в отчетном периоде нет. 2. Информация об изменении учетной политики Учетная политика в течение отчетного года не менялась.	допущения непрерывности деятельности, отсутствует. 1.5. Отступлений от правил, установленных действующими ПБУ и ФСБУ, в отчетном периоде нет. 2. Информация об изменении учетной политики Учетная политика в течение отчетного года не менялась.
--	---

Б) Концепция составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

За 2025 год	За 2024 год
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами (п. 45 ФСБУ 4/2023 и п. 6 Методических материалов на тему: "Вопросы и ответы по ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность"", утвержденных Решением Правления СРО ААС от 17.10.2024 (протокол №702).	Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 год сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (п. 25 ПБУ 4/99).

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	20 036	(668)	2 492	-	-	(4 132)	-	-	-	-	-	22 528	(4 800)
	3а 2024 г.	-	-	20 036	-	-	(668)	-	-	-	-	-	20 036	(668)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	20 036	(668)	2 492	-	-	(4 132)	-	-	-	-	-	22 528	(4 800)
	3а 2024 г.	-	-	20 036	-	-	(668)	-	-	-	-	-	20 036	(668)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	17 728	19 368	-
в том числе: Программы ЭВМ	17 728	19 368	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	2 492	-	-	(2 492)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	20 036	-	-	(20 036)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	2 492	-	-	(2 492)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	20 036	-	-	(20 036)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	94	416	608
в том числе:			
Офисное оборудование	94	416	608
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	372	-	-	(372)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	167	-	-	(167)	-	-
Оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	205	-	-	(205)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	394	-	215 816	(216 092)	-	-	X	X	119	
	3а 2024 г.	990	-	216 066	(216 661)	-	-	X	X	394	
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	394	-	252	(528)	-	-	-	-	119	
	3а 2024 г.	990	-	371	(967)	-	-	-	-	394	
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	215 564	(215 564)	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	215 695	(215 695)	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	9 951	-	9 303	-	(9 864)	-	-	-	9 389	-
	За 2024 г.	16 977	-	9 827	-	(16 852)	-	-	-	9 951	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	144	-	256	-	(142)	-	-	-	258	-
	За 2024 г.	1 006	-	141	-	(1 003)	-	-	-	144	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 660	-	6 834	-	(9 715)	-	-	-	6 779	-
	За 2024 г.	15 335	-	9 660	-	(15 335)	-	-	-	9 660	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	113	-	-	-	(6)	-	-	-	107	-
	За 2024 г.	90	-	23	-	-	-	-	-	113	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	35	-	2	-	(35)	-	-	-	2	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	416	-	-	-	-	-	416	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	31	-	1 798	-	-	-	-	-	1 829	-
	За 2024 г.	100	-	-	-	(69)	-	-	-	31	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	411	-	-	-	(411)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	9 951	-	9 303	-	(9 864)	-	-	X	9 389	-
	3а 2024 г.	16 977	-	9 827	-	(16 852)	-	-	X	9 951	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 664	1 664	9 205	9 205	16 340	16 340
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	258	258	144	144	1 006	1 006
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 405	1 405	9 060	9 060	15 335	15 335

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	24 551	1 120	7	(10 807)	-	-	14 870
	3а 2024 г.	10 477	19 275	17	(5 217)	-	-	24 551
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 013	25	7	(4 013)	-	-	31
	3а 2024 г.	15	3 996	17	(15)	-	-	4 013
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 414	-	-	(1 414)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	977	637	-	-	-	1 613
	3а 2024 г.	1 562	-	-	(585)	-	977
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	12 025	-	-	(190)	-	11 835
	3а 2024 г.	-	12 025	-	-	-	12 025
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	932	398	-	-	-	1 330
	3а 2024 г.	1 012	-	-	(80)	-	932
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	6 604	-	-	(6 604)	-	-
	3а 2024 г.	6 452	3 253	-	(3 101)	-	6 604
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	1	-	-	-	1
	3а 2024 г.	22	-	-	(22)	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	60	-	-	-	60
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	24 551	1 120	7	(10 807)	X	14 870
	3а 2024 г.	10 477	19 275	17	(5 217)	X	24 551

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	31	4 013	1 429
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31	4 013	15
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	1 414

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	528	967
Затраты на оплату труда	199 642	201 121
Отчисления на социальные нужды	15 360	14 574
Амортизация	4 454	1 231
Прочие затраты	6 573	10 501
Итого по элементам	226 557	228 394
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(13 485)	(28 735)
Итого расходы по обычным видам деятельности	213 072	199 659

11. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 ФСБУ 4/2023 в текстовой и (или) табличной форме)

11.1 Информация о связанных сторонах за 2025 год (ПБУ 11/2008):

Связанная сторона	Основание признания	Операции	Суммы, тыс. руб.
Основной управленческий персонал (генеральный директор, заместитель, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации)	п. 11 ПБУ 11/2008	Выплата краткосрочных вознаграждений Выплата долгосрочных вознаграждений отсутствовала	Оплата труда 4 697 тыс. руб.; -ежегодный оплачиваемый отпуск 127 тыс. руб. - НДФЛ 666 тыс. руб.; - Страховые взносы 358 тыс. руб.; - Взносы в СФР от НС и ПЗ 9 тыс. руб.;
Участник (аффилированное физическое лицо)	п. 4 ПБУ 11/2008	Выплата дивидендов	Не выплачивались

Информация о связанных сторонах за 2024 год (ПБУ 11/2008):

Связанная сторона	Основание признания	Операции	Суммы, тыс. руб.
Основной управленческий персонал (генеральный директор, заместитель, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации)	п. 11 ПБУ 11/2008	Выплата краткосрочных вознаграждений Выплата долгосрочных вознаграждений отсутствовала	Оплата труда 5 567 тыс. руб.; -ежегодный оплачиваемый отпуск 550 тыс. руб. - НДФЛ 642 тыс. руб.; - Страховые взносы 169 тыс. руб.; - Взносы в СФР от НС и ПЗ 11 тыс. руб.;
Участник (аффилированное физическое лицо)	п. 4 ПБУ 11/2008	Выплата дивидендов	Не выплачивались

11.2. Информация об условных обязательствах и условных активах:

За 2025 год	За 2024 год
Условные обязательства и условные активы на отчетную дату отсутствуют.	Условные обязательства и условные активы на отчетную дату отсутствуют.

11.3. Информация о средствах индивидуализации, созданных собственными силами экономического субъекта:

За 2025 год	За 2024 год
Средства индивидуализации, созданных собственными силами экономического субъекта, на отчетную дату отсутствуют.	Средства индивидуализации, созданных собственными силами экономического субъекта, на отчетную дату отсутствуют.

11.4. Информация об участниках и бенефициарах Общества

За 2025 год	За 2024 год
Участниками Общества на отчетную дату являются: - ООО «Динвеб» (100% доли в уставном капитале).	Участниками Общества на отчетную дату являются: - ООО «Динвеб» (100% доли в уставном капитале).
Бенефициарным владельцем Общества (ст. 3 Федерального закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма") на отчетную дату является Макаров Антон Александрович, косвенное влияние, доля в уставном капитале более 25% (90%).	Бенефициарным владельцем Общества (ст. 3 Федерального закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма") на отчетную дату является Макаров Антон Александрович, косвенное влияние, доля в уставном капитале более 25% (90%).

11.5. Дата государственной регистрации экономического субъекта, в случае создания его, в том числе путем реорганизации, в отчетном периоде;

За 2025 год	За 2024 год
дата государственной регистрации экономического субъекта – 08.07.2021 (ОГРН 1217700321992)	дата государственной регистрации экономического субъекта – 08.07.2021 (ОГРН 1217700321992)

11.6. Продолжительность деятельности экономического субъекта, созданного на ограниченный срок, с указанием такого срока.

За 2025 год	За 2024 год
Общество создано на неограниченный срок.	Общество создано на неограниченный срок.

11.7. Информация о среднегодовой численности работающих за отчетный период или численности работающих на отчетную дату:

За 2025 год	За 2024 год
Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 108 чел. Численность работающих на отчетную дату – 111 чел.	Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 123 чел. Численность работающих на отчетную дату – 112 чел.

11.8. Информация о непрерывности деятельности:

За 2025 год	За 2024 год
Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и обязательства будут погашаться в установленном порядке.	Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и обязательства будут погашаться в установленном порядке.

11.9. Информация о выплаченных дивидендах:

За 2025 год	За 2024 год
По итогам 2024 года в 2025 году начислено и выплачено дивидендов на сумму 0 тыс. руб., в том числе НДФЛ.	По итогам 2023 года в 2024 году начислено и выплачено дивидендов на сумму 0 тыс. руб., в том числе НДФЛ.

11.10. Информация о долях в уставном капитале:

За 2025 год	За 2024 год
Участниками Общества на отчетную дату являются:	Участниками Общества на отчетную дату являются:

ООО «Динвеб» (100 % доли в уставном капитале, что соответствует 10 000 руб.)	ООО «Динвеб» (100 % доли в уставном капитале, что соответствует 10 000 руб.)
На отчетную дату все доли Общества размещены среди участников. Обществу доли не принадлежат.	На отчетную дату все доли Общества размещены среди участников. Обществу доли не принадлежат.
Доли дают право голоса на общем собрании участников и выплату дивидендов	Доли дают право голоса на общем собрании участников и выплату дивидендов
Опционы на доли в уставном капитале отсутствуют.	Опционы на доли в уставном капитале отсутствуют.

11.11. Информация о рисках (Информация Минфина России № ПЗ-9/2012 "О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности"):

За 2025 год	За 2024 год
В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.	В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Генеральный директор

Пестов А.В.

27.02.2026